

**UCHWAŁA NR XXXIX/255/2022  
RADY GMINY ZAWONIA**

z dnia 2 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zespołu Publicznych Zakładów Opieki  
Zdrowotnej w Zawoni za 2021 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r., poz. 559 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.), Rada Gminy Zawonia uchwala, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Zawoni za rok 2021, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Sprawozdanie finansowe Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Zawoni za 2021 rok składa się z :

- 1) rachunku zysków i strat za 2021 rok,
- 2) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2021 r.,
- 3) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzonego za 2021 rok,
- 4) informacji dodatkowej.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy  
Zawonia

**Grażyna Ogrodowicz-Nitka**

Załącznik do  
Uchwały Nr XXXIX/255/2022  
Rady Gminy Zawonia  
z dnia 02 czerwca 2022 r.

***Sprawozdanie finansowe***

***Zespołu Publicznych***  
***Zakładów Opieki Zdrowotnej***  
***w Zawoni***

***za rok 2021***

AKTYWA		Stan na:	
		2021-12-31	2020-12-31
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>1 125 828,85</b>	<b>1 095 895,59</b>
I	Wartości niematerialne i prawne		
	1 Koszty zakończonych orac rozwojowych		
	2 Wartość firmy		
	3 Inne wartości niematerialne i prawne		
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 125 828,85	1 095 895,59
	1 Środki trwałe	1 008 878,42	1 086 055,59
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wleczystego gruntu)	43 885,22	43 885,22
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	922 598,75	980 644,35
c)	urządzenia techniczne i maszyny	42 394,45	61 526,02
d)	środki transportu		
e)	Inne środki trwałe	0,00	0,00
	2 Środki trwałe w budowie	116 950,43	9 840,00
	3 Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe		
	1 Od jednostek powiązanych		
	2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3 Od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe		
	1 Nieruchomości		
	2 Wartości niematerialne i prawne		
	3 Długoterminowe aktywa finansowe		
a)	w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w jednostkach powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4 Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>1 064 211,13</b>	<b>1 122 929,07</b>
I	Zapasy		
	1 Materiały		
	2 Półprodukty i produkty w toku		
	3 Produkty gotowe		
	4 Towary		
	5 Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	179 967,63	185 567,62
	1 Należności od jednostek powiązanych		0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne		
	2 Należności od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	- Inne		
	3 Należności od pozostałych jednostek	179 967,63	185 567,62
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	177 422,66	185 567,62
	- do 12 miesięcy	177 422,66	185 567,62
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2544,97	
c)	Inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	884 243,50	937 361,45
	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	884 243,50	937 361,45
a)	w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	884 243,50	937 361,45
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	884 243,50	931 490,23
	- inne środki pieniężne	0,00	5871,22
	- inne aktywa pieniężne		
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>		
<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>		<b>2 190 039,98</b>	<b>2 218 824,66</b>

PASYWA		Stan na:	
		2021-12-31	2020-12-31
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1 236 784,14</b>	<b>1 104 252,31</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	705 040,57	705 040,57
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym	399 211,74	163 904,29
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	132 531,83	235 307,45
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>953 255,84</b>	<b>1 114 572,35</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II	Zobowiązania długoterminowe		
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek		
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	Inne zobowiązania finansowe		
	zobowiązania wekslowe		
d)	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	68 330,37	162 688,04
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	- inne		
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	58 249,45	156 845,08
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29 183,66	39 800,86
	- do 12 miesięcy	29 183,66	39 800,86
	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	28 182,00	71 336,63
h)	z tytułu wynagrodzeń	883,79	45 707,59
i)	inne	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	10 080,92	5 842,96
IV	Rozliczenia międzyokresowe	884 925,47	951 884,31
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	884 925,47	951 884,31
	- długoterminowe	817 965,63	884 924,47
	- krótkoterminowe	66 959,84	66 959,84
<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>		<b>2 190 039,98</b>	<b>2 218 824,66</b>

Zespół Publicznych Zakładów  
Opieki Zdrowotnej  
ul. Spacerowa nr 6, 55-106 Zawonia  
930329410-00020

KIEROWNIK  
ZESPÓŁU PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW  
OPIEKI ZDROWOTNEJ w Zawoni  
ul. Spacerowa 6, 55-106 Zawonia  
Sąd Rejonowy dla M. St. Wrocławia, XII Rejon Sądowy  
KRS 0000200000

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
sporządzony za okres 01.01-31.12.2021 r.  
(wariant porównawczy)

Wzrost	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2021	2020
<b>A</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 298 011,24</b>	<b>1 919 695,64</b>
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 298 011,24	1 919 695,64
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 320 292,87</b>	<b>1 829 046,04</b>
I	Amortyzacja	97 944,67	103 837,94
II	Zużycie materiałów i energii	170 936,90	166 585,44
III	Usługi obce	465 764,08	343 286,32
IV	Podatki i opłaty, w tym:	40,00	8 155,00
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 319 887,27	983 384,24
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	265 719,95	223 797,10
	emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-22 281,63</b>	<b>90 649,60</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>192 515,09</b>	<b>178 492,35</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	81 041,20	59 500,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	111 473,89	118 992,35
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>37 701,63</b>	<b>33 914,08</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	37 701,63	33 914,08
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>132 531,83</b>	<b>235 227,87</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>79,58</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	- od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym	0,00	79,58
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Odsetki, w tym		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>132 531,83</b>	<b>235 307,45</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>132 531,83</b>	<b>235 307,45</b>

KIEROWNIK  
ZESPÓŁU PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW  
OPIEKI ZDROWOTNEJ w Zawonia  
Kierownik Władysław Świątek  
Sędziwa Miłogosty Podziębny  
Przewodniczący Zarządu

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzone

za rok 2021

Zmiany w kapitale (funduszu) własnym	2021	2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	705 040,57	705 040,57
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>705 040,57</b>	<b>705 040,57</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	705 040,57	705 040,57
1. 1. Zmiana kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
1. 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	705 040,57	705 040,57
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	163 904,29	0
2. 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku	235 307,45	163 904,29
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
2. 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	399 211,74	163 904,29
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		

Zmiany w kapitale (funduszu) własnym	2021	2020
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4. 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	235 307,45	260 322,68
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	235 307,45	260 322,68
a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	235 307,45	-260 322,68
- pokrycia strat za lata wcześniejsze	,00	-96 418,39
- przeniesienie na kapitał (fundusz) zapasowy	235 307,45	-163 904,29
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	,00	,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	,00	96 418,39
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	,00	96 418,39
a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycie z zysku za rok 2019	,00	96 418,39
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	,00	,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	132 531,83	235 307,45
a) zysk netto	132 531,83	235 307,45
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 236 784,14</b>	<b>1 104 252,31</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>1 236 784,14</b>	<b>1 104 252,31</b>

Zespół Publicznych Zakładów  
Opieki Zdrowotnej  
ul. Spacerowa nr 6, 55-106 Zawonia  
930320410-00020

KIEROWNIK  
ZESPÓŁU PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW  
OPIEKI ZDROWOTNEJ w Zawonia  
Województwo Śląskie

**Informacja dodatkowa**  
**do sprawozdania finansowego za rok 2021**  
**Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Zawoni**

**A. Informacje ogólne**

1. Dane identyfikujące jednostkę:

*a) Lokalizacje:*

- Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Zawoni z siedzibą w Zawoni – Gminny Ośrodek Zdrowia

ul. Spacerowa 6,

- Wiejski Ośrodek Zdrowia w Cieszowie, z siedzibą w Cieszowie, ul. Topolowa 1,

- Centrum Rehabilitacji w Zawoni, z siedzibą w Zawoni, ul. Szkolna 1:

*b) Cel działania:*

- udzielanie świadczeń zdrowotnych,
- zapobieganie powstawaniu chorób i urazów,
- promocja zdrowia,
- współdziałanie w kształceniu osób wykonujących zawody medyczne.

c) Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Zawoni posiada osobowość prawną na podstawie wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000027331.

d) REGON: 930328410-00020      NIP: 915-11-66-306





## 2. Czas trwania działalności jednostki.

ZP ZOZ w Zawoni został wpisany do rejestru zakładów opieki zdrowotnej pod numerem KR 011 – Decyzja podpisana przez Dyrektora Wydziału Zdrowia z up. Wojewody S. Cebrat nr Z.II.8020/28/94 z dnia 13 maja 1994r., natomiast utworzony z dniem 1.05.1994 r. Zarządzeniem nr 6 Wojewody Wrocławskiego z dnia 29 kwietnia 1994 r.

## 3. Okres objęty sprawozdaniem.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres roczny równy z rokiem kalendarzowym, tj. od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez

ZP ZOZ w Zawoni działalności, jak również nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym.

4. W skład ZP ZOZ w Zawoni nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania.

5. ZP ZOZ w Zawoni w porównaniu do roku 2020 nie zmienił zakresu działalności oraz zakresu terytorialnego działania.

6. Nie nastąpił podział zakładu, ani też połączenie z innym zakładem.

## B. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z późn. zm.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:

a) Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania,

b) Składniki majątku o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzowane od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania,

c) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową stosując zasady, metody i stawki określone w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

3. Należności i zobowiązania wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących należności przeterminowane oraz nieściągalne.

4. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ich wartości nominalnej.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. J. 12', located at the bottom center of the page.

## II. Informacje dodatkowe i objaśnienia

### 1. Uzupelniające dane o aktywach i pasywach bilansu

1.1) Zmiany w środkach trwałych oraz umorzeniu przedstawiają tabele poniżej.

#### Ruch na środkach trwałych

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Grunty	43 885,22			43 885,22
Budynki	1 559 573,85			1 559 573,85
Urząd. tech. I maszyny	626 557,36	18 147,75		644 705,11
Budowle	275 113,08			275 113,08
Inne śr. trwałe	316 884,33	2 619,75		319 504,08
<b>Razem</b>	<b>2 822 013,84</b>	<b>20 767,50</b>		<b>2 842 781,34</b>
Wartości niematerialne i prawne	7 457,92			7 457,92

#### Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Grunty	0,00			0,00
Budynki	684 363,30	38 989,35		723 352,65
Urząd. tech. I maszyny	565 031,34	37 279,32		602 310,66
Budowle	169 679,28	19 056,25		188 735,53
Inne śr. trwałe	316 884,33	2 619,75		319 504,08
<b>Razem</b>	<b>1 735 958,25</b>	<b>97 944,67</b>		<b>1 833 902,92</b>
Wartości niematerialne i prawne	7 457,92			7 457,92

1.2) W 2021 roku ZP ZOZ w Zawoni nie posiadał środków trwałych w leasingu, jak również żadnych środków nie dzierżawił lub podnajmował.



1.3) ZP ZOZ w Zawoni w roku obrotowym 2021 nie tworzył rezerw oraz odpisów aktualizujących.

1.4) Na dzień bilansowy ZP ZOZ w Zawoni nie posiadał zobowiązań długoterminowych (z okresem spłaty powyżej 1 roku), nie zaciągał pożyczek ani kredytów.

1.5) Wszystkie zobowiązania regulowane były terminowo.

1.6) ZP ZOZ nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku oraz zobowiązań warunkowych.

1.7) Fundusz podstawowy ZP ZOZ w Zawoni po nowelizacji Ustawy o rachunkowości w roku 2011 wyniósł 705 040,57 PLN i w trakcie roku nie uległ zmianie.

1.8) Fundusz zapasowy ZP ZOZ w Zawoni został utworzony w 2020 roku z podziału zysku za rok 2019 w wysokości 163 904,29 zł oraz podwyższony o kwotę zysku za rok 2020 w wysokości 235 307,45 zł i wynosi na koniec roku 2021 - 399 211,74 zł.

## 2. Uzupelniajace dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym

2.1) ZP ZOZ w Zawoni prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia na terenie Gminy Zawonia. Podstawowym źródłem przychodów są usługi medyczne świadczone osobom objętych obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotnym, na podstawie kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Dodatkowym źródłem przychodów są: odpłatne świadczenia medyczne nie przysługujące w ramach ubezpieczenia oraz wynajem lokali.

Strukturę przychodów przedstawiam poniżej:

LP	Wyszczególnienie	Kwota	Udział %
1	Przychody z NFZ	2 141 910,24	86,00
2	Przychody z rehabilitacji	57 047,00	2,29
3	Pozostałe przychody	99 054,00	3,98
4	Przychody z wynajmów	44 515,05	1,79
5	Dotacje	81 041,20	3,25
6	Przychody z tytułu amortyzacji	66 958,84	2,69
<b>Razem</b>		<b>2 490 526,33</b>	<b>100,00</b>

2.2) ZP ZOZ w Zawoni stosuje zasadę odpisywania wartości zakupionych materiałów w koszty w momencie ich zakupu i zarazem przekazania ich do zużycia.

LP	Wyszczególnienie	Kwota	Udział %
1	Amortyzacja	97 944,67	4,15
2	Zużycie materiałów i energii	170 936,90	7,25
3	Usługi obce	465 764,08	19,76
4	Wynagrodzenia	1 319 887,27	55,97
5	Narzuty na wynagrodzenia	226 602,44	9,61
6	Pozostałe	76 859,14	3,26
		<b>2 357 994,50</b>	<b>100,00</b>

2.3) ZP ZOZ w Zawoni w 2021 roku poniósł nakłady inwestycyjne ze środków własnych w wys. 127 877,93 PLN.

Największe wydatki inwestycyjne to:

a/ projekt oraz inne prace związane z oddaniem części Gminnego Ośrodka Zdrowia w Zawoni celem termomodernizacji budynku 107 110,43 zł

b/ zakup pieca CO do Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Czeszowie 11 500,00 PLN

c/ zakup komputerów do Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Czeszowie 5 118,00 PLN,

d/ zakup lodówki przenośnej 3 509, 90 PLN,

e/ pozostałe 639,60 PLN

2.4) ZP ZOZ w Zawoni prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych.

Wszystkie uzyskane dochody Zakład przeznacza na cele statutowe.

Szczegółowe rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania stanowi zestawienie poniżej.

Wyszczególnienie	Kwota
Przychody	2 490 526,33 zł
Wyłączenia	148 000,04 zł
- dotacje	81 041,20 zł
- amortyzacja od darowizn śr. trwałych	66 958,84 zł
Przychód do opodatkowania	2 342 526,29 zł
Koszty	2 357 994,50 zł
Wyłączenia	66 958,84 zł
- amortyzacja od darowizn śr. trwałych	66 958,84 zł
Koszty do odliczenia od podatku	2 291 035,66 zł

Dochód do opodatkowania	51 490,63 zł
Podatek do zapłacenia	0,00 zł

2.5) Osiągnięty zysk za rok 2021 w wysokości 132 531,83 zł Kierownik Jednostki proponuje przeznaczyć na podwyższenie kapitału zapasowego.

### 3. Informacje uzupełniające

3.1) Zatrudnienie w ZP ZOZ w Zawoni od kilku lat utrzymuje się na porównywalnym poziomie i na dzień 31.12.2021 r. na umowę o pracę zatrudnionych było 13 osób.

3.2) ZP ZOZ w Zawoni nie udziela pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

3.3) W roku 2021 ZP ZOZ nie dokonywał zmian metod prowadzenia księgowości i wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, które mogłyby wywrzeć w istotny wpływ na sytuację majątkową i wynik finansowy Zakładu.

3.4) Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia mające wpływ na wynik okresu sprawozdawczego.

Zespół Publicznych Zakładów  
Opieki Zdrowotnej  
ul. Spacerowa nr 6, 55-106 Zawonia  
930328410-00020

Główny Kierownik  
ZP ZOZ Zawonia  
*Gymj*  
mgr Grażyna Parysińska

*M. Wencorek - Jelenczyk*  
KIEROWNIK  
ZESPÓLU PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW  
OPIEKI ZDROWOTNEJ w Zawoni  
Miejscowość: Włoczek-Zdziarska  
St. Główna, Zawonia, powiat Zawonia  
55-106 Zawonia

Zawonia, dnia 01.04.2022 r.

## UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r., poz. 217, ze zm.) roczne sprawozdanie finansowe jednostki, podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Kierownik Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Zawoni przedłożył sprawozdanie finansowe Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Zawoni za rok 2021.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest konieczne i uzasadnione.